Бұйрыққа 1-қосымша

нысан,

жинауға арналған

әкімшілік деректердің

**Мәліметтер   
банктік шоттардың болуы және олардың нөмірлері туралы, осы шоттардағы қалдықтар мен ақша қозғалысы туралы\***

бастап кезең үшін "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ бойынша жылдың "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ жылдың

Ұсынылады: Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Мемлекеттік кірістер комитетіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан интернет–ресурста орналастырылған: kgd.gov.kz.

Әкімшілік нысанның атауы: Банктік шоттардың бар-жоғы және олардың нөмірлері, осы шоттардағы қалдықтар мен ақша қозғалысы туралы мәліметтер.

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанның индексі  
өтеусіз негізде (форма атауының қысқаша әріптік-цифрлық өрнегі): SNBSNOiDD1.

Кезеңділігі: мемлекеттік кірістер органының сұрауы бойынша.

Есепті кезең: мемлекеттік кірістер органының сұрауы бойынша.

Өтеусіз негізде әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар.

Өтеусіз негізде әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды тапсыру мерзімі: мемлекеттік кірістер органының сұрау салуын алған күннен бастап 10 (он) жұмыс күні ішінде.

|  |  |
| --- | --- |
| ЖСН/БИН | http://10.61.42.188/files/1524/33/0.jpg |

(жеке тұлғалар деректерді ұсынған жағдайда, сондай-ақ біріктірілген түрде толтырылмайды)

Жинау әдісі: электрондық түрде және (немесе) қағаз жеткізгіште.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № р/с | Салық төлеуші  шик | | Банктік шоттар ашылған банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының, оның құрылымдық бөлімшелерінің деректемелері | | | Банктің түрі  ның шоттар | Банктің валютасы  ның шоттар | Банктің нөмірі  ның шоттар | Банктегі ақша қалдығы  бойынша кезеңнің басындағы шотта | Банктегі ақша қалдығы  бойынша кезеңнің соңындағы шотта |
|  |
|  |
| ЖСН/БСН | Аты-жөні/ атауы | БСН | БИК | Атауы  тік |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |  |

кестенің жалғасы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Салық төлеушінің банктік шоттарындағы ақша қозғалысы | | | | | | | |
| банктік шотқа ақшаның түсуі | | | | | | | |
| күні | төлем сомасы | ақша жөнелтуші | | банктің, ақша жөнелтушінің Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының деректемелері | | | төлемнің мақсаты |
| ЖСН/БСН | атауы | БСН | БИК | атауы |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |

кестенің жалғасы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Салық төлеушінің банктік шоттарындағы ақша қозғалысы | | | | | | | |
| банктік шоттан ақша аудару | | | | | | | |
| күні | төлем сомасы | бенефициар | | банктің, бенефициардың Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының деректемелері | | | төлемнің мақсаты |
| ЖСН/БСН | атауы | БСН | БИК | атауы |
| 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 |

кестенің жалғасы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Банктік шот мәртебесінің коды  (1 – шот ашылды,  2 – шот жабылды) | Күні/айы/жылы форматында банктік шот ашылған күн | Банктік шоттың күні/айы/жылы пішімінде жабылған күні (тек жабық шоттар үшін көрсетіледі) |
| 28 | 29 | 30 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(АТЫ-ЖӨНІ, Мәліметтерді ұсынуға жауапты тұлғаның ЖСН, байланыс телефоны)

Ескертпе:

\*Мәліметтерді ұсыну мерзімі – мемлекеттік кірістер органының сұрау салуын алған күннен бастап 10 (он) жұмыс күні ішінде.

Аббревиатуралардың толық жазылуы:

БСН – бизнес-сәйкестендіру нөмірі;

ЖСН – жеке сәйкестендіру нөмірі;

БСК – банктік сәйкестендіру коды;

АТЫ-ЖӨНІ – тегі, аты және әкесінің аты (бар болса)егер ол жеке басты куәландыратын құжатта көрсетілсе).

Нысанға қосымша

"Банктік шоттардың бар-жоғы және олардың нөмірлері, осы шоттардағы ақша қалдықтары мен қозғалысы туралы мәліметтер"

**Нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

**"Банктік шоттардың бар-жоғы және олардың нөмірлері, осы шоттардағы ақша қалдықтары мен қозғалысы туралы мәліметтер"**

**(бұдан әрі – нысан)**

**Жалпы ереже 1-тарау.**

1. Нысан банктік шоттардың бар-жоғы және олардың нөмірлері туралы, осы шоттардағы ақша қалдықтары мен қозғалысы туралы мәліметтерді жинауға арналған.:

1) салық салуға байланысты мәселелер бойынша тексерілетін заңды тұлғаның және (немесе) оның құрылымдық бөлімшесінің;

2) Қазақстан Республикасы Салық кодексінің 417-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес кірістері мен мүлкі туралы декларацияны тапсыру міндеттемесі туындаған жеке тұлғаның;

3) салық салуға байланысты мәселелер бойынша тексерілетін жеке тұлғаның, оның ішінде дара кәсіпкердің немесе жеке практикамен айналысатын тұлғаның;

4) дара кәсіпкердің, жеке практикамен айналысатын тұлғаның, заңды тұлғаның, тарату (қызметін тоқтату) сатысында тұрғандар;

5) талап қою мерзімінің ескіру мерзімінен аспайтын уақыт кезеңі ішінде қызметін оңайлатылған тәртіппен тоқтатқан дара кәсіпкерге қолданылмайды;

6) әрекетсіз салық төлеушілер тізіліміне енгізілген дара кәсіпкердің және заңды тұлғаның;

7) Қазақстан Республикасының Президенттігіне, Қазақстан Республикасы Парламентінің және мәслихатының депутаттығына, сондай-ақ жергілікті өзін-өзі басқару органдарының мүшелігіне кандидаттар ретінде Қазақстан Республикасының заңында айқындалған тәртіппен тіркелген адамның және оның зайыбының (жұбайының) және оның жұбайының (зайыбының) қайтыс болуы;;

8) мемлекеттік лауазымға не мемлекеттік немесе соған теңестірілген міндеттерді атқаруға байланысты лауазымға кандидат болып табылатын адамның және оның жұбайының (зайыбының);

9) өзінің өкілеттігін орындау кезеңінде мемлекеттік лауазымдағы адам және сол кезеңде оның жұбайы (зайыбы);

10) жазасын өтеуден шартты түрде мерзімінен бұрын босатылған адамдарға;

қызметі құмар ойындарын және (немесе) бәс тігуді ұйымдастыру және өткізу болып табылатын заңды тұлғаның;

11) өздеріне қатысты электрондық шот-фактуралардың жазып берілуіне салыстырмалы бақылау жүргізілетін тұлғаларға;

12) тауарлармен электрондық сауданы жүзеге асыратын салық төлеушілер бойынша.

**Нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

2. Нысанның 1-бағанында реттік нөмірі көрсетіледі.

5. Нысанның "ЖСН/БСН" 2-бағанында салық төлеушінің жеке сәйкестендіру нөмірі/бизнес сәйкестендіру нөмірі (бұдан әрі – ЖСН/БСН) көрсетіледі.

6. Нысанның 3-бағанында тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілсе) көрсетіледі./салық төлеушінің атауы.

7. Нысанның 4-бағанында банктік шоттар ашылған банктің, Қазақстан Республикасының резидент емес банкі филиалының, олардың құрылымдық бөлімшелерінің бизнес-сәйкестендіру нөмірі көрсетіледі.

8. Нысанның 5–бағанында банктік шоттар ашылған банктің, Қазақстан Республикасының резидент емес банкі филиалының, олардың құрылымдық бөлімшелерінің банктік сәйкестендіру коды (бұдан әрі - БСК) көрсетіледі.

9. Нысанның 6-бағанында банктік шоттар ашылған банктің, Қазақстан Республикасының резидент емес банкі филиалының, олардың құрылымдық бөлімшелерінің атауы көрсетіледі.

10. Нысанның 7-бағанында банктік шоттың түрі көрсетіледі.

11. Нысанның 8-бағанында банктік шот валютасының түрі көрсетіледі.

12. Нысанның 9-бағанында салық төлеушінің банктік шотының нөмірі көрсетіледі.

13. Нысанның 10-бағанында кезеңнің басындағы банктік шоттағы ақша қалдығы көрсетіледі.

14. Нысанның 11-бағанында кезеңнің соңындағы банк шотындағы ақша қалдығы көрсетіледі.

15. Нысанның 12-бағанында банктік шотқа ақшаның түскен күні көрсетіледі.

16. Нысанның 13-бағанында банктік шотқа түскен төлем сомасы көрсетіледі.

17. Нысанның 14-бағанында ақша жөнелтушінің ЖСН/БСН көрсетіледі.

18. Нысанның 15-бағанында ақша жөнелтушінің атауы көрсетіледі.

19. Нысанның 16-бағанында банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің ақша жөнелтуші филиалының БСН көрсетіледі.

20. Нысанның 17-бағанында банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің ақша жөнелтуші филиалының БСК көрсетіледі.

21. Нысанның 18-бағанында банктің, Қазақстан Республикасының резидент емес банкінің ақша жөнелтуші филиалының атауы көрсетіледі.

22. Нысанның 19-бағанында банктік шотқа түскен төлемнің мақсаты көрсетіледі.

23. Нысанның 20-бағанында салық төлеуші-ақша жөнелтушінің банктік шотынан ақша аударылған күн көрсетіледі.

24. Нысанның 21-бағанында ақша жөнелтуші салық төлеушінің банктік шотынан аударылған төлем сомасы көрсетіледі.

25. Нысанның 22-бағанында бенефициардың ЖСН/БСН көрсетіледі.

26. Нысанның 23-бағанында бенефициардың атауы көрсетіледі.

27. Нысанның 24-бағанында банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының, бенефициардың БСН көрсетіледі.

28. Нысанның 25-бағанында банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының, бенефициардың БСК көрсетіледі.

29. Нысанның 26-бағанында банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының, бенефициардың атауы көрсетіледі.

30. Нысанның 27-бағанында ақша жөнелтушінің банктік шотынан аударылған төлемнің мақсаты көрсетіледі.

31. Нысанның 28–бағанында банктік шот мәртебесінің коды көрсетіледі (1– шот ашылды, 2 - шот жабылды).

32. Нысанның 29-бағанында банктік шоттың ашылған күні көрсетіледі, ол күні/айы/жылы форматында толтырылады.

33. Нысанның 30-бағанында банктік шоттың жабылған күні көрсетіледі, ол күн/ай/жыл форматында толтырылады.